

**Uchwała Nr/...../2024
Rady Miejskiej w Tarnowskich Górach**

z dnia 19 czerwca 2024 roku

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta
Tarnowskie Góry na lata 2024-2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 609 z późn. zm.), art. 226-229, art. 230 ust. 6 i 7, art. 243-244, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) i przy zastosowaniu art. 9 ustawy z dnia 14 grudnia 2018r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych ustaw (Dz. U. z 2018 r., poz. 2500 z późn. zm.), art. 79 ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 (Dz. U. z 2020 poz. 2400 z późn. zm.), art. 110 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 167 z późn. zm.), art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r. poz. 1927 z późn. zm.), art. 15zob ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, i innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 340 z późn. zm.), art. 6 i 7 ustawy z dnia 15 września 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r. poz. 1964), art. 28 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym (Dz. U. z 2023 r. poz. 1630) oraz § 2 i § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 83), na wniosek Burmistrza Miasta Tarnowskie Góry

Rada Miejska w Tarnowskich Górach

uchwała:

§ 1

W Uchwale Nr LXXII/714/2023 Rady Miejskiej w Tarnowskich Górach z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lata 2024-2032, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zmienia się tytuł uchwały, który otrzymuje brzmienie „Uchwała Rady Miejskiej w Tarnowskich Górach w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lata 2024-2033”;
- 2) wydłuża się okres Wieloletniej Prognozy Finansowej do roku 2033;

- 3) Załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta Tarnowskie Góry na lata 2024-2032 otrzymuje nazwę „Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta Tarnowskie Góry na lata 2024-2033” i brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 4) Załącznik Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF miasta Tarnowskie Góry na lata 2024-2032 otrzymuje nazwę „Wykaz przedsięwzięć do WPF miasta Tarnowskie Góry na lata 2024-2033” i brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 5) Załącznik Nr 3 – Objasnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2032 miasta Tarnowskie Góry otrzymuje nazwę „Objasnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2033 miasta Tarnowskie Góry” i brzmienie zgodne z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

W związku z projektem Uchwały Rady Miejskiej w Tarnowskich Górach w sprawie zmian w uchwale budżetowej na 2024 rok, wnioskami dysponentów budżetowych dot. zmian w zakresie przedsięwzięć oraz podjętymi Zarządzeniami Burmistrza Miasta Tarnowskie Góry w sprawie zmiany planu dochodów i wydatków budżetu miasta na 2024 rok dot. zwiększenia dotacji celowych z budżetu państwa dokonuje się następujących zmian:

- Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lata 2024-2033 (załącznik nr 1);
- Wykazu przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lata 2024-2033 (załącznik nr 2);
- objaśnień przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lata 2024-2033 (załącznik nr 3).

Zakres i przedmiot zmian objętych niniejszą uchwałą opisano w załączniku nr 3 - Objasnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lata 2024-2033. Ze względu na objętość załącznika nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lata 2024-2033, ujęto jedynie te przedsięwzięcia, w których dokonano zmian niniejszą uchwałą.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Miasta Tarnowskie Góry na lata 2024-2033 - załącznik nr 1 do Uchwały Nr .../2024 Rady Miejskiej w Tarnowskich Górach z dnia 19 czerwca 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	488 217 592,00	382 287 196,00	110 063 869,00	6 773 286,00	92 590 064,00	43 295 307,00	129 564 670,00	55 400 000,00	105 930 396,00	6 638 989,00	98 691 407,00	
2025	493 960 289,00	398 933 991,00	113 806 041,00	7 003 578,00	101 982 747,00	36 840 593,00	139 301 032,00	61 071 400,00	95 026 298,00	6 500 000,00	88 076 298,00	
2026	419 958 265,00	406 507 127,00	117 334 028,00	7 220 689,00	105 144 212,00	33 188 834,00	143 619 364,00	62 964 613,00	13 451 138,00	6 000 000,00	7 001 138,00	
2027	423 742 125,00	417 292 125,00	120 854 049,00	7 437 310,00	107 772 817,00	34 018 099,00	147 209 850,00	64 538 728,00	6 450 000,00	6 000 000,00	0,00	
2028	434 540 639,00	428 090 639,00	124 237 962,00	7 645 555,00	110 467 137,00	34 849 888,00	150 890 097,00	66 152 196,00	6 450 000,00	6 000 000,00	0,00	
2029	445 374 789,00	438 924 789,00	127 468 149,00	7 844 339,00	113 228 815,00	35 721 134,00	154 662 352,00	67 806 001,00	6 450 000,00	6 000 000,00	0,00	
2030	456 347 908,00	449 897 908,00	130 654 853,00	8 040 447,00	116 059 536,00	36 614 162,00	158 528 910,00	69 501 151,00	6 450 000,00	6 000 000,00	0,00	
2031	467 456 659,00	461 006 659,00	133 790 569,00	8 233 418,00	118 961 024,00	37 529 516,00	162 492 132,00	71 238 680,00	6 450 000,00	6 000 000,00	0,00	
2032	478 697 777,00	472 247 777,00	136 867 752,00	8 422 787,00	121 935 049,00	38 467 754,00	166 554 435,00	73 019 647,00	6 450 000,00	6 000 000,00	0,00	
2033	490 213 390,00	483 763 390,00	140 015 710,00	8 616 511,00	124 983 426,00	39 429 447,00	170 718 296,00	74 845 138,00	6 450 000,00	6 000 000,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	529 396 015,00	396 459 490,00	161 382 807,00	1 624 659,00	1 624 659,00	6 177 879,00	0,00	0,00	0,00	132 936 525,00	132 936 525,00	35 445 473,00
2025	490 231 364,00	383 790 772,00	162 176 354,00	1 624 659,00	1 624 659,00	7 265 009,00	0,00	0,00	0,00	106 440 592,00	106 140 592,00	69 671 680,00
2026	407 726 265,00	381 719 524,00	166 612 459,00	1 624 659,00	0,00	6 432 279,00	0,00	0,00	0,00	26 006 741,00	26 006 741,00	3 500 000,00
2027	411 210 125,00	390 216 701,00	170 735 681,00	1 624 659,00	0,00	5 630 460,00	0,00	0,00	0,00	20 993 424,00	20 993 424,00	3 500 000,00
2028	418 608 639,00	399 090 695,00	175 135 809,00	1 698 831,00	0,00	4 744 153,00	0,00	0,00	0,00	19 517 944,00	19 517 944,00	0,00
2029	431 842 789,00	406 590 636,00	178 150 340,00	1 722 768,00	0,00	3 767 828,00	0,00	0,00	0,00	25 252 153,00	25 252 153,00	0,00
2030	441 815 908,00	414 785 638,00	182 782 249,00	633 587,00	0,00	2 846 359,00	0,00	0,00	0,00	27 030 270,00	27 030 270,00	0,00
2031	451 685 659,00	424 000 232,00	187 351 805,00	572 344,00	0,00	1 839 554,00	0,00	0,00	0,00	27 685 427,00	27 685 427,00	0,00
2032	467 097 777,00	433 598 249,00	192 035 600,00	572 344,00	0,00	897 863,00	0,00	0,00	0,00	33 499 528,00	33 499 528,00	0,00
2033	484 213 390,00	444 333 698,00	196 836 490,00	572 344,00	0,00	257 767,00	0,00	0,00	0,00	39 879 692,00	39 879 692,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-41 178 423,00	0,00	55 984 248,00	32 000 000,00	17 194 175,00	1 461 265,00	1 461 265,00	20 024 899,00	20 024 899,00
2025	3 728 925,00	3 728 925,00	9 240 075,00	0,00	0,00	4 008 001,00	0,00	1 832 074,00	0,00
2026	12 232 000,00	12 232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	12 532 000,00	12 532 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	15 932 000,00	15 932 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	13 532 000,00	13 532 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	14 532 000,00	14 532 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	15 771 000,00	15 771 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	11 600 000,00	11 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	2 498 084,00	2 498 084,00	0,00	0,00	14 805 825,00	11 405 825,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	12 969 000,00	12 969 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	12 232 000,00	12 232 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	12 532 000,00	12 532 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	15 932 000,00	15 932 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	13 532 000,00	13 532 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	14 532 000,00	14 532 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	15 771 000,00	15 771 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	11 600 000,00	11 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	115 100 000,00	0,00	-14 172 294,00	9 811 954,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	102 131 000,00	0,00	15 143 219,00	24 383 294,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	89 899 000,00	0,00	24 787 603,00	24 787 603,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	77 367 000,00	0,00	27 075 424,00	27 075 424,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	61 435 000,00	0,00	28 999 944,00	28 999 944,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	47 903 000,00	0,00	32 334 153,00	32 334 153,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	33 371 000,00	0,00	35 112 270,00	35 112 270,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	17 600 000,00	0,00	37 006 427,00	37 006 427,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	38 649 528,00	38 649 528,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	39 429 692,00	39 429 692,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,19%	-2,40%	-0,44%	10,87%	10,65%	TAK	TAK
2025	5,59%	6,42%	x	8,93%	8,71%	TAK	TAK
2026	5,43%	8,36%	x	5,44%	5,45%	TAK	TAK
2027	5,16%	8,53%	x	5,29%	5,30%	TAK	TAK
2028	5,69%	8,58%	x	5,77%	5,78%	TAK	TAK
2029	4,72%	8,95%	x	4,99%	5,00%	TAK	TAK
2030	4,36%	9,18%	x	5,64%	5,65%	TAK	TAK
2031	4,29%	9,17%	x	6,80%	6,80%	TAK	TAK
2032	3,01%	9,12%	x	8,46%	8,46%	TAK	TAK
2033	1,54%	8,93%	x	8,84%	8,84%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	2 884 921,00	2 884 921,00	2 603 283,00	52 223 184,00	52 223 184,00	48 359 639,00	2 739 494,00	2 739 494,00	2 090 355,00
2025	4 667 339,00	4 667 339,00	4 119 017,00	68 755 426,00	68 755 426,00	61 852 198,00	5 488 621,00	5 488 621,00	4 126 784,00
2026	18 209,00	18 209,00	18 209,00	0,00	0,00	0,00	19 167,00	19 167,00	18 209,00
2027	18 209,00	18 209,00	18 209,00	0,00	0,00	0,00	19 167,00	19 167,00	18 209,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	34 610 730,00	34 610 730,00	31 040 647,00	182 610 768,00	57 823 638,00	124 787 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	69 949 180,00	69 949 180,00	61 709 964,00	142 753 217,00	36 312 625,00	106 440 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	30 331 330,00	14 841 330,00	15 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	15 935 508,00	12 435 508,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	12 420 749,00	12 420 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	10 546 317,00	10 546 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	10 500 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	10 500 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	7 760 000,00	7 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	11 405 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	12 569 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	11 832 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	12 132 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	12 132 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	9 532 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	9 532 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	9 771 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Miasta Tarnowskie Góry na lata 2024-2033 - załącznik nr 2 do Uchwały Nr .../2024
Rady Miejskiej w Tarnowskich Górach z dnia 19 czerwca 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				558 023 932,00	182 610 768,00	142 753 217,00	30 331 330,00	15 935 508,00	12 420 749,00
1.a	- wydatki bieżące				271 359 359,00	57 823 638,00	36 312 625,00	14 841 330,00	12 435 508,00	12 420 749,00
1.b	- wydatki majątkowe				286 664 573,00	124 787 130,00	106 440 592,00	15 490 000,00	3 500 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				119 817 467,00	37 151 663,00	75 437 801,00	3 519 167,00	3 519 167,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				8 248 740,00	2 540 933,00	5 488 621,00	19 167,00	19 167,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				111 568 727,00	34 610 730,00	69 949 180,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				438 206 465,00	145 459 105,00	67 315 416,00	26 812 163,00	12 416 341,00	12 420 749,00
1.3.1	- wydatki bieżące				263 110 619,00	55 282 705,00	30 824 004,00	14 822 163,00	12 416 341,00	12 420 749,00
1.3.1.17	Realizacja programu osłonowego wsparcia osób niepełnosprawnych i ich rodzin w Tarnowskich Górach na lata 2018-2024 - ułatwienie dostępu do udziału w rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2024	1 885 205,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.33	Dowożenie uczniów niepełnosprawnych do placówek oświatowych - zapewnienie uczniom niepełnosprawnych bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu do placówek oświatowych	Urząd Miejski	2020	2025	3 772 086,00	950 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.39	Zimowe utrzymanie dróg - poprawa bezpieczeństwa na drogach, placach i chodnikach	Urząd Miejski	2020	2025	15 311 568,00	3 627 000,00	5 353 809,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.42	Remont budynku Ratusza wraz z dostosowaniem do obowiązujących przepisów p.poż - remont dachu i instalacji elektrycznej, dostosowanie budynku do obowiązujących przepisów p.poż oraz poprawa warunków sanitarnych	Urząd Miejski	2020	2026	5 119 905,00	400 000,00	1 150 000,00	2 145 000,00	0,00	0,00
1.3.1.150	Dostawa wraz z montażem urządzeń dla Centralnej Oczyszczalni Ścieków przy ul. Wodnej - dostawa oraz montaż wraz z rozruchem nowych urządzeń w miejsce urządzeń wyeksploatowanych dla oczyszczalni i przepompowni ścieków	Urząd Miejski	2021	2024	1 499 875,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.156	Realizacja umów wykonawczych o świadczenie usług publicznych w zakresie zarządzania zasobem nieruchomości Gminy Tarnowskie Góry - bieżące gospodarowanie zasobem nieruchomości stanowiących własność Gminy Tarnowskie Góry	Urząd Miejski	2023	2032	76 444 682,00	8 023 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00
1.3.1.171	Plan ogólny gminy Tarnowskie Góry - sporządzenie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego gminy Tarnowskie Góry	Urząd Miejski p	2024	2025	330 000,00	100 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				175 095 846,00	90 176 400,00	36 491 412,00	11 990 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa placów zabaw - zapewnienie dzieciom dostępności do obiektów rekreacyjnych pozwalających rozwijać się fizycznie i integrować społecznie	Urząd Miejski	2016	2024	5 441 033,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	10 546 317,00	10 500 000,00	10 500 000,00	7 760 000,00	216 261 425,00
1.a	10 546 317,00	10 500 000,00	10 500 000,00	7 760 000,00	34 962 972,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	181 298 453,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	119 374 877,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	7 889 430,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	111 485 447,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	10 546 317,00	10 500 000,00	10 500 000,00	7 760 000,00	96 886 548,00
1.3.1	10 546 317,00	10 500 000,00	10 500 000,00	7 760 000,00	27 073 542,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.33	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 231,00
1.3.1.39	0,00	0,00	0,00	0,00	4 651 201,00
1.3.1.42	0,00	0,00	0,00	0,00	3 695 000,00
1.3.1.150	0,00	0,00	0,00	0,00	98 000,00
1.3.1.156	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	523 000,00
1.3.1.171	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	69 813 006,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	50 014,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.43	Przebudowa fragmentu Rynku, Pl. Wolności, terenu przed Halą Targową od strony ul. Piłsudskiego i Placu Zabaw TPD w Tarnowskich Górach - zwiększenie atrakcyjności społeczno-gospodarczej i przestrzennej miasta, poprawa estetyki	Urząd Miejski	2019	2024	4 759 184,00	4 150 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.53	Rozbudowa układu drogowego w rejonie ulic: Królika, Szymały, Dolna, Lewka w Tarnowskich Górach - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2021	2025	7 438 080,00	2 732 581,00	2 863 445,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.106	Rewitalizacja budynku przy ulicy Sienkiewicza 2 w Tarnowskich Górach - Polski Ład edycja VIII - dostosowanie budynku do obowiązujących standardów użyteczności publicznej	Urząd Miejski	2023	2026	10 456 825,00	109 470,00	5 050 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00
1.3.2.116	Dostosowanie budynku Szkoły Podstawowej Nr 3 przy ul. Wypiańskiego 1-3 w Tarnowskich Górach do obowiązujących przepisów p.poż. - przebudowa wewnętrznej instalacji hydrantowej, budowy głównych wyłączników prądu oraz naświetli w korytarzu ewakuacyjnym	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3 IM. KS. FRANCISZKA BLACHNICKIEGO	2023	2024	989 090,00	948 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.117	Przebudowa pomieszczeń mieszkalnych wraz ze zmianą sposobu użytkowania w Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 1 w Tarnowskich Górach - stworzenie świetlicy szkolnej	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 1	2023	2025	500 000,00	200 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.125	Rozbudowa układu drogowego w rejonie ulic: Wajdy, Stalmacha, Łukowej i Opolskiej w Tarnowskich Górach - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	MIEJSKI ZARZĄD ULIC I MOSTÓW	2024	2026	6 089 500,00	2 563 000,00	1 266 500,00	2 260 000,00	0,00	0,00
1.3.2.137	Zakup urządzeń dla Centralnej Oczyszczalni Ścieków przy ul. Wodnej w Tarnowskich Górach - zakup nowych urządzeń w miejsce urządzeń wyeksploatowanych dla oczyszczalni oraz przepompowni	Urząd Miejski p	2024	2025	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.43	0,00	0,00	0,00	0,00	125 148,00
1.3.2.53	0,00	0,00	0,00	0,00	5 596 026,00
1.3.2.106	0,00	0,00	0,00	0,00	10 409 470,00
1.3.2.116	0,00	0,00	0,00	0,00	391 107,00
1.3.2.117	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.125	0,00	0,00	0,00	0,00	6 089 500,00
1.3.2.137	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr .../2024
Rady Miejskiej w Tarnowskich Górach
z dnia 19 czerwca 2024 roku

Objaśnienia zmian przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2033 miasta Tarnowskie Góry

I. Dokonuje się następujących zmian w załączniku nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta Tarnowskie Góry na lata 2024-2032:

Tytuł załącznika nr 1 otrzymuje brzmienie: „Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta Tarnowskie Góry na lata 2024-2033”. Prognoza zostaje wydłużona o rok 2033 z następującymi kwotami:

Dochody ogółem 490.213.390 zł;

Dochody bieżące 483.763.390 zł;

Dochody majątkowe 6.450.000 zł;

Wydatki ogółem 484.213.390 zł;

Wydatki bieżące 444.333.698 zł;

Wydatki majątkowe 39.879.692 zł;

Przychody 0 zł;

Rozchody 6.000.000 zł.

Zmiany dochodów i wydatków na rok 2024 ujęte w prognozie wynikają ze zmian budżetu dokonanych w ramach upoważnienia dla organu wykonawczego oraz odzwierciedlają zmiany ujęte w projekcie uchwały budżetowej

przedkładanej wraz z niniejszą uchwałą. Poniżej omówiono jedynie ważniejsze zmiany dochodów i wydatków w roku 2024

1) Dochody bieżące:

- w roku 2024 zwiększają się łącznie o kwotę 1.743.046 zł (zwiększenie dochodów dotyczy dotacji celowych, odszkodowania otrzymanego od ubezpieczyciela dla Szkoły Podstawowej Nr 3 i 9 oraz Żłobka Nr 1 w Tarnowskich Górach, nagrody otrzymanej przez Szkołę Podstawową Nr 11 w konkursie „Piątka z Narodowych”, dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne, środków otrzymanych z WFOŚiGW w Katowicach na prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach programu Czyste Powietrze oraz z Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii na organizację Świąta Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii „Kierunek GZM”, zwrotu rekompensaty kosztów poniesionych przez TOSIR Sp. z o.o. w ramach realizacji przedsięwzięcia wieloletniego pn. "Realizacja umowy wykonawczej o świadczenie usług publicznych z zakresu kultury fizycznej, turystyki i sportu zawartej z TOSiR (dawnej AIG S.A.)");
- w roku 2025 zwiększają się o kwotę 5.400.000 zł;
- w roku 2026 zwiększają się o kwotę 5.567.400 zł;
- w roku 2027 zwiększają się o kwotę 5.706.585 zł;
- w roku 2028 zwiększają się o kwotę 5.849.251 zł;
- w roku 2029 zwiększają się o kwotę 5.995.483 zł;
- w roku 2030 zwiększają się o kwotę 6.145.370 zł;
- w roku 2031 zwiększają się o kwotę 6.299.004 zł;
- w roku 2032 zwiększają się o kwotę 6.456.479 zł.

W zakresie dochodów bieżących w latach 2025-2033, dokonano korekty prognozy z uwagi na zmianę założeń co do polityki Gminy w zakresie realizacji dochodów budżetowych. Korekta obejmuje istotniejsze źródła dochodów pozostających we władztwie gminy i dotyczy podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, dochodów z czynszów najmu w zasobie mieszkaniowym. Prognoza obejmująca wzrost dochodów jedynie z tych źródeł nie oznacza, że zmiany skutkujące wzrostem dochodów zostaną dokonane jedynie w tych miejscach, gdyż potrzeby wydatkowe będą niewątpliwie wzrastały w latach kolejnych. Zwiększenia podstaw pobierania dochodów będą obejmowały wszystkie dostępne, racjonalnie uzasadnione źródła. W działaniach prognostycznych obejmujących niniejszą prognozę zostały one pominięte z uwagi na konieczność przygotowania dodatkowych analiz i wyliczeń. Konieczność zmiany założeń prognostycznych w zakresie dochodów bieżących wynika z analizy aktualnej sytuacji finansowej Gminy, zgłaszanych przez dysponentów potrzeb wydatkowych na rok 2024 i lata następne oraz oceny możliwości pozyskania dodatkowych dochodów transferowanych z budżetu państwa. Na podstawie informacji przekazywanych przez Ministra Finansów dotyczących możliwości dofinansowania jst dodatkowymi środkami z budżetu państwa w roku 2024 przyjęto scenariusz negatywny (brak dodatkowych środków w roku 2024, pomimo transferów ratujących budżety jst w latach 2021-2023). Przyjęty scenariusz negatywny dla roku 2024 determinuje konieczność znacznego zwiększenia zadłużenia Gminy w roku 2024, również na cele bieżące, co znajduje odzwierciedlenie w niniejszej prognozie i proponowanych zmianach w budżecie miasta na 2024 rok. Dla lat 2025-2033 przyjęto umiarkowanie optymistyczny scenariusz, zakładający poprawę sytuacji dochodowej jst, tym samym również Tarnowskich Gór. Scenariusz oparto o informacje o głębokiej zmianie systemu finansowania jst (od roku 2025), której celem jest przede wszystkim dostosowanie poziomu dochodów transferowanych z budżetu państwa do zobiektywizowanych potrzeb wydatkowych poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego. Dodatkowo, obecny układ polityczny,

odpowiadający za politykę finansową Państwa w stosunku do samorządów, wielokrotnie krytykował zmiany uszczuplające dochody jst i doraźne nieobiektywne transfery środków z budżetu państwa, zapewniał również o konieczności poprawy tej sytuacji i konieczności zobiektywizowania zasad podziału środków. Przyjęcie w tej sytuacji scenariusza optymistycznego jest więc uzasadnione.

Ubytki środków transferowanych z budżetu państwa do budżetu miasta Tarnowskie Góry, będące wynikiem różnych zmian legislacyjnych zmniejszających udział w podatku dochodowym od osób fizycznych, w latach 2019-2024 wyniosły **136.665.336 zł**. W latach 2021-2024 Miasto otrzymało dodatkowe środki z budżetu państwa w formie nadzwyczajnych subwencji lub uzupełnienia udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 52.202.161 zł, co daje ostateczny skutek w postaci braku **84.463.175 zł**. Skutki zmian w systemie podatkowym dotknęły wszystkie jst i są ciągle odczuwalne w budżetach samorządów. Nasilenie niekorzystnych zjawisk (wzrost cen towarów, usług i energii oraz kosztów pracy) przy niedostatecznie wzrastających dochodach doprowadził właściwie do zapaści finansowej jst.

Niekorzystne czynniki opisane powyżej przekładają się również na sytuację finansową naszego Miasta, szczególnie w bieżącym roku budżetowym, dlatego konieczna jest korekta założeń co do polityki finansowej w zakresie dochodów własnych. Z tego względu na lata przyszłe począwszy od roku 2025 przyjęto w prognozie, że w zakresie podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych zastosowane zostaną stawki maksymalne co daje w przybliżeniu wzrost dochodów z podatku od nieruchomości o 3.400.000 zł w roku przyszłym, a w zakresie podatku od środków transportowych wzrost dochodów o ok. 1.000.000 zł (w stosunku do dotychczasowej prognozy). Wyliczeń dokonano na podstawie porównania stawek obowiązujących i maksymalnych dopuszczalnych w przepisach z uwzględnieniem przypisu i rzeczywistego wykonania dochodów z tych źródeł. Planowany wzrost dochodów z czynszu w stosunku do prognozy na rok 2025 wynosi 1.000.000 zł.

Wyliczenie oparto o dane z wykonania i planowanego wykonania do końca 2024 roku z uwzględnieniem podwyżki stawek o ok. 20 %. Co najmniej taką podwyżkę uzasadnia wzrost kosztów utrzymania zasobu mieszkaniowego od ostatniej zmiany wysokości czynszu. Wielkość podwyżki nie będzie mniejsza od aktualnie prognozowanej (rzeczywisty wzrost cen mierzony wskaźnikiem CPI w okresie 1.01.2022 r. do 30.04.2024 wyniósł ponad 25%), a na wartość ostateczną tego zwiększenia wpłynie rzeczywisty i prognozowany poziom inflacji. Wskazane powyżej wartości prognozowanego wzrostu dochodów z niektórych źródeł są kwotami zwiększeń na rok 2025 w stosunku do założeń aktualnie obowiązującej prognozy. W latach kolejnych dochody te indeksowane są prognozowanym wskaźnikiem inflacji (CPI) wynikającym z „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” w wersji, którą zastosowano przy sporządzaniu obowiązującej aktualnie prognozy.

2) Dochody majątkowe:

- w roku 2024 zwiększają się o kwotę 815 zł (zwiększenie dotyczy środków otrzymanych ze sprzedaży złomu);
- w roku 2025 zwiększają się o kwotę 1.900.000 zł (zwiększenie dotyczy zmiany w wysokości środków otrzymanych na realizację przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Rewitalizacja budynku przy ulicy Sienkiewicza 2 w Tarnowskich Górach – Polski Ład edycja VIII”);
- w roku 2026 zmniejszają się o kwotę 1.900.000 zł (zwiększenie dotyczy zmiany w wysokości środków otrzymanych na realizację przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Rewitalizacja budynku przy ulicy Sienkiewicza 2 w Tarnowskich Górach – Polski Ład edycja VIII”).

3) Wydatki bieżące:

- w roku 2024 zwiększają się łącznie o kwotę 18.062.083 zł (łącznie zmiany wydatków dotyczą m.in. realizacji wydatków z tytułu otrzymanych dotacji, przedłużenia umowy serwisowej z firmą Vulcan na oprogramowanie Sigma, przedłużenie licencji na oprogramowanie do wideokonferencji zoom, odnowienie licencji na oprogramowanie antywirusowe dla wszystkich jednostek komputerowych UMTG, przedłużenie licencji na oprogramowanie do obsługi dokumentów prawa miejscowego (xml), dostępu do platformy przetargowej BZP, prowadzenia audytu teleinformatycznego, uruchomienia prywatnej chmury obliczeniowej dla UMTG w celu zapewnienia wymiany danych i współdzielenia plików z podmiotami zewnętrznymi, przedłużenie umowy serwisowej poczty e-mail wraz ze zwiększeniem miejsca na kopiach zapasowych, odsetek od planowanego do zaciągnięcia kredytu, zakupu papieru ksero, kopert, środków czystości, wykładziny przemysłowej, zapłaty za dystrybucję energii elektrycznej do budynków Urzędu Miejskiego, dotacji podmiotowej dla szkół i przedszkoli publicznych i niepublicznych, zakupu podręczników dla uczniów szkół w ramach dotacji podręcznikowej, nagrody za udział w konkursie „Piątka z Narodowych” dla uczniów Szkoły Podstawowej Nr 11 w Tarnowskich Górach, remontu elewacji budynku w Szkole Podstawowej Nr 9 w Tarnowskich Górach, remontu placu zieleni, w tym założenie trawnika i naprawę ogrodzenia w Żłobku Nr 1 w Tarnowskich Górach, wypłaty odszkodowań na rzecz osób fizycznych i prawnych za grunty przejęte przez Gminę pod budowę dróg gminnych ul. Sielanki i Kruczej oraz ul. Kolejowej, prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach programu Czyste Powietrze, dotacji celowej dla jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej z Gminy Tarnowskie Góry, z przeznaczeniem na zakup niezbędnych do utrzymania gotowości bojowej przedmiotów wyposażenia strażaków oraz sprzętu gaśniczego i sprzętu ratownictwa drogowego, opłat za pobyt w Domu Pomocy Społecznej mieszkańców gminy, dodatków mieszkaniowych z uwagi na wzrost opłat za media i czynsz, opłat z tytułu pieczy

zastępczej, wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla pracowników Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, dotacji podmiotowej dla Tarnogórskiego Centrum Kultury z przeznaczeniem na: Pochód Gwarkowski, obsługę techniczną sceny głównej i honoraria dla występujących artystów, organizację pikników i wydarzeń rodzinnych w dzielnicach, wykonanie kalendarzy ściennych, zakupu licencji do specjalistycznych programów graficznych, realizację projektów „Na szlaku wody i srebra – żywiolowa edukacja z innowacjami w tle” oraz „Tarnogórski szlak Rudolfa Carnalla – co wspólnego mają ze sobą górnictwo, muzyka i porcelana” w ramach trzeciej edycji święta Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii „Kierunek GZM” oraz zmian w planowanych kwotach dla przedsięwzięć wieloletnich pn. „Dowożenie uczniów niepełnosprawnych do placówek oświatowych”, „Realizacja programu osłonowego wsparcia osób niepełnosprawnych i ich rodzin w Tarnowskich Górach na lata 2018-2024”, „Zimowe utrzymanie dróg”, „Dostawa wraz z montażem urządzeń dla Centralnej Oczyszczalni Ścieków przy ul. Wodnej”);

- w roku 2025 zwiększają się o kwotę 6.453.166 zł (zwiększenie dotyczy zmian w wysokości wydatków dla przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Zimowe utrzymanie dróg” oraz odsetek od planowanego do zaciągnięcia kredytu) ;
- w roku 2026 zwiększają się o kwotę 1.212.193 zł (zwiększenie dotyczy zmian w wysokości odsetek od planowanego do zaciągnięcia kredytu);
- w roku 2027 zwiększają się o kwotę 1.327.913 zł (zwiększenie dotyczy zmian w wysokości odsetek od planowanego do zaciągnięcia kredytu);
- w roku 2028 zwiększają się o kwotę 1.360.647 zł (zwiększenie dotyczy zmian w wysokości odsetek od planowanego do zaciągnięcia kredytu);

- w roku 2029 zwiększają się o kwotę 1.235.947 zł (zwiększenie dotyczy zmian w wysokości odsetek od planowanego do zaciągnięcia kredytu);
- w roku 2030 zwiększają się o kwotę 1.092.177 zł (zwiększenie dotyczy zmian w wysokości odsetek od planowanego do zaciągnięcia kredytu);
- w roku 2031 zwiększają się o kwotę 848.680 zł (zwiększenie dotyczy zmian w wysokości odsetek od planowanego do zaciągnięcia kredytu);
- w roku 2032 zwiększają się o kwotę 579.680 zł (zwiększenie dotyczy zmian w wysokości odsetek od planowanego do zaciągnięcia kredytu).

Prognozę wydatków bieżących na lata 2025-2033 nie zostaje istotnie skorygowana z uwagi na przyjęty w niniejszych zmianach prognozy wariant rozwoju sytuacji dochodowej Gminy w latach 2025-2033, uwzględniający istotną zmianę zasad finansowania jst z budżetu państwa. Nawet ostrożne założenia co do skutków planowanych zmian dają podstawę do przyjęcia, że nowy system będzie korzystniejszy od obecnie obowiązującego i potencjalne wzrosty wydatków zostaną skompensowane przez odpowiedni wzrost dochodów budżetowych. Nie ma bowiem wątpliwości, że skutki wcześniejszego ograniczania dochodów jst skumulowane w budżetach 2023 i 2024 r. spowodują, że co najmniej kilkaset jednostek samorządu terytorialnego nie będzie miało możliwości uchwalenia na rok 2025 budżetów i wieloletnich prognoz finansowych, a co za tym idzie normalnej realizacji swoich zadań. Wnioski takie wynikają z analiz wszystkich organizacji skupiających różne kategorie jst, zmiana tych zasad zostanie więc wymuszona przez sytuację wielu jednostek samorządu terytorialnego.

Niniejsza prognoza i proponowane w niej zmiany mają uchronić Tarnowskie Góry przed niekorzystnym rozwojem sytuacji finansowej. Trzeba jednak założyć, że poprawa sytuacji dochodowej gminy Tarnowskie Góry, jak i

innych jst, musi stać się faktem najpóźniej od 2025 roku, w przeciwnym razie znacząca część zadań publicznych przestanie być realizowana. Co więcej skala finansowa koniecznej interwencji nie wydaje się wysoka w stosunku do wielkości budżetu państwa, bo doraźne zasilenia jst w latach poprzednich ratujące przynajmniej częściowo budżety samorządów oscylowały w okolicach 10 miliardów złotych.

4) Wydatki majątkowe:

- w 2024 roku zmniejszają się łącznie o kwotę 1.902.758 zł (łącznie zmiany dotyczą wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz zmian w planowanych kwotach dla przedsięwzięć wieloletnich pn. „Rozbudowa układu drogowego w rejonie ulic: Królika, Szymały, Dolna, Lewka w Tarnowskich Górach”, „Dostosowanie budynku Szkoły Podstawowej Nr 3 przy ul. Wyspiańskiego 1-3 w Tarnowskich Górach do obowiązujących przepisów p.poż, „Rozbudowa układu drogowego w rejonie ulic: Wajdy, Stalmacha, Łukowej i Opolskiej w Tarnowskich Górach”);
- w roku 2025 zwiększają się łącznie o kwotę 5.563.445 zł (zwiększenie dotyczy wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz zmian w planowanych kwotach dla przedsięwzięć wieloletnich pn. „Rewitalizacja budynku przy ulicy Sienkiewicza 2 w Tarnowskich Górach – Polski Ład edycja VIII”, „Zakup urządzeń dla Centralnej Oczyszczalni Ścieków przy ul. Wodnej w Tarnowskich Górach”, „Przebudowa pomieszczeń mieszkalnych wraz ze zmianą sposobu użytkowania w Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 1 w Tarnowskich Górach”);
- w roku 2026 zwiększają się o kwotę 4.055.207 zł (zwiększenie dotyczy wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz zmiany w planowanej kwocie dla przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Rewitalizacja budynku przy ulicy Sienkiewicza 2 w Tarnowskich Górach – Polski Ład edycja VIII”);

- w roku 2027 zwiększają się o kwotę 5.978.672 zł (zwiększenie dotyczy wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne);
- w roku 2028 zwiększają się o kwotę 2.688.604 zł (zwiększenie dotyczy wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne);
- w roku 2029 zwiększają się o kwotę 2.759.536 zł (zwiększenie dotyczy wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne);
- w roku 2030 zwiększają się o kwotę 2.053.193 zł (zwiększenie dotyczy wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne);
- w roku 2031 zwiększają się o kwotę 1.450.324 zł (zwiększenie dotyczy wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne);
- w roku 2032 zwiększają się o kwotę 1.876.799 zł (zwiększenie dotyczy wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne).

5) Wynik budżetu

- w roku 2024 zmniejsza się o kwotę 14.415.464 zł;
- w roku 2025 zmniejsza się o kwotę 4.716.611 zł;
- w roku 2026 zmniejsza się o kwotę 1.600.000 zł;
- w roku 2027 zmniejsza się o kwotę 1.600.000 zł;
- w roku 2028 zwiększa się o kwotę 1.800.000 zł;
- w roku 2029 zwiększa się o kwotę 2.000.000 zł
- w roku 2030 zwiększa się o kwotę 3.000.000 zł
- w roku 2031 zwiększa się o kwotę 4.000.000 zł

- w roku 2032 zwiększa się o kwotę 4.000.000 zł.

6) Przychody budżetu

- w roku 2024 zwiększają się łącznie o kwotę 14.415.464 zł (zmiana dotyczy zwiększenia o 16.000.000 zł kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych, w związku ze zmianą wysokości planowanego do zaciągnięcia kredytu, zmniejszenia wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1.000.000 zł oraz zmniejszenia niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określanymi w odrębnych ustawach, kwota 584.536 zł stanowi niewykorzystane w 2024 roku środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dla przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Rozbudowa układu drogowego w rejonie ulic: Królika, Szymały, Dolna, Lewka w Tarnowskich Górach”);
- w roku 2025 zwiększają się o kwotę 3.116.611 zł (zwiększenie dotyczy wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1.832.074 zł oraz niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określanymi w odrębnych ustawach w łącznej wysokości 1.284.537 zł, w tym: kwota 584.537 zł stanowi środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dla przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Rozbudowa układu drogowego w rejonie ulic: Królika, Szymały, Dolna, Lewka w Tarnowskich Górach” oraz kwota 700.000 zł stanowi niewykorzystane w latach ubiegłych środki w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi).

7) Rozchody budżetu

- w roku 2025 zmniejszają się o kwotę 1.600.000 zł;

- w roku 2026 zmniejszają się o kwotę 1.600.000 zł
- w roku 2027 zmniejszają się o kwotę 1.600.000 zł;
- w roku 2028 zwiększają się o kwotę 1.800.000 zł;
- w roku 2029 zwiększają się o kwotę 2.000.000 zł;
- w roku 2030 zwiększają się o kwotę 3.000.000 zł;
- w roku 2031 zwiększają się o kwotę 4.000.000 zł;
- w roku 2032 zwiększają się o kwotę 4.000.000 zł.

Powyższa zmiana w latach 2025-2032 związana jest ze zmianą w spłacie planowanego do zaciągnięcia kredytu.

8) Kwota długu:

- w roku 2024 zwiększa się o kwotę 16.000.000 zł;
- w roku 2025 zwiększa się o kwotę 17.600.000 zł;
- w roku 2026 zwiększa się o kwotę 19.200.000 zł
- w roku 2027 zwiększa się o kwotę 20.800.000 zł;
- w roku 2028 zwiększa się o kwotę 19.000.000 zł;
- w roku 2029 zwiększa się o kwotę 17.000.000 zł;
- w roku 2030 zwiększa się o kwotę 14.000.000 zł;
- w roku 2031 zwiększa się o kwotę 10.000.000 zł;
- w roku 2032 zwiększa się o kwotę 6.000.000 zł.

Zwiększenie kwoty długu w latach 2024-2032 związana jest ze zmianą wysokości planowanego do zaciągnięcia kredytu.

II. Dokonuje się następujących zmian w załączniku nr 2 – Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta Tarnowskie Góry na lata 2024-2032

Załącznik otrzymuje brzmienie: „Wykaz przedsięwzięć do WPF miasta Tarnowskie Góry na lata 2024-2033” i obejmuje przedsięwzięcia realizowane w latach 2024-2032.

W ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- 1) dodaje się nowe przedsięwzięcia pn. „Zakup urządzeń dla Centralnej Oczyszczalni Ścieków przy ul. Wodnej w Tarnowskich Górach” ustala się łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań w wysokości 1.500.000 zł, wprowadza się limit wydatków na 2024 rok w wysokości 0 zł, wprowadza się limit wydatków na 2025 rok w wysokości 1.500.000 zł;
- 2) w ramach przedsięwzięcia pn. „Realizacja programu osłonowego wsparcia osób niepełnosprawnych i ich rodzin w Tarnowskich Górach na lata 2018-2024” zwiększa się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2024 rok o kwotę 300.000 zł;
- 3) w ramach przedsięwzięcia pn. „Dowożenie uczniów niepełnosprawnych do placówek oświatowych” wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2025 roku, zwiększa się łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań o kwotę 1.320.000 zł, zwiększa się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 250.000 zł, wprowadza się limit wydatków w 2025 roku w wysokości 1.070.000 zł;
- 4) w ramach przedsięwzięcia pn. „Zimowe utrzymanie dróg” wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2025 roku, zwiększa się łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań o kwotę 4.650.809 zł, zmniejsza się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 703.000 zł, wprowadza się limit wydatków na 2025 rok w wysokości 5.353.809 zł;

- 5) w ramach przedsięwzięcia pn. „Remont budynku Ratusza wraz z dostosowaniem do obowiązujących przepisów p.poż” zwiększa się limit wydatków na 2026 rok o kwotę 995.000 zł, zmniejsza się limit wydatków na 2027 rok o kwotę 995.000 zł;
- 6) w ramach przedsięwzięcia pn. „Dostawa wraz z montażem urządzeń dla Centralnej Oczyszczalni Ścieków przy ul. Wodnej” zmniejsza się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2024 rok o kwotę 1.002.000 zł;
- 7) w ramach przedsięwzięcia pn. „Realizacja umów wykonawczych o świadczenie usług publicznych w zakresie zarządzania zasobem nieruchomości Gminy Tarnowskie Góry” zwiększa się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2024 rok o kwotę 20.000 zł;
- 8) w ramach przedsięwzięcia pn. „Plan ogólny gminy Tarnowskie Góry” zmniejsza się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2024 rok o kwotę 130.000 zł;
- 9) w ramach przedsięwzięcia pn. „Budowa placów zabaw” zmniejsza się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2024 rok o kwotę 100.000 zł;
- 10) w ramach przedsięwzięcia pn. „Przebudowa fragmentu Rynku, Pl. Wolności, terenu przed Halą Targową od strony ul. Piłsudskiego i Placu Zabaw TPD w Tarnowskich Górach” zwiększa się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2024 rok o kwotę 100.000 zł;
- 11) w ramach przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa układu drogowego w rejonie ulic: Królika, Szymały, Dolna, Lewka w Tarnowskich Górach” wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2025 roku, zwiększa się łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań o kwotę 727.157 zł, zmniejsza się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 2.136.288 zł, wprowadza się limit wydatków na 2025 rok w wysokości 2.863.445 zł;

- 12) w ramach przedsięwzięcia pn. „Rewitalizacja budynku przy ulicy Sienkiewicza 2 w Tarnowskich Górach – Polski Ład edycja VIII” zwiększa się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 900.000 zł, zmniejsza się limit wydatków na 2026 rok o kwotę 900.000 zł;
- 13) w ramach przedsięwzięcia pn. „Dostosowanie budynku Szkoły Podstawowej Nr 3 przy ul. Wyspiańskiego 1-3 w Tarnowskich Górach do obowiązujących przepisów p.poż” zwiększa się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2024 rok o kwotę 36.530 zł;
- 14) w ramach przedsięwzięcia pn. „Przebudowa pomieszczeń mieszkalnych wraz ze zmianą sposobu użytkowania w Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 1 w Tarnowskich Górach” wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2025 roku, zwiększa się łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań o kwotę 300.000 zł, wprowadza się limit wydatków na 2025 rok w wysokości 300.000 zł;
- 15) w ramach przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa układu drogowego w rejonie ulic: Wajdy, Stalmacha, Łukowej i Opolskiej w Tarnowskich Górach” zwiększa się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2024 rok o kwotę 125.000 zł.

Zmiany wydatków bieżących w 2025 roku i latach następnych w przedsięwzięciach, dla których nie zaplanowano odpowiedniego zwiększenia dochodów lub zmniejszenia innych wydatków, dotyczą zadań, które do tej pory były planowane w ogólnej kwocie wydatków bieżących danego roku.